

证券代码：871727

证券简称：浩达智能

主办券商：安信证券



浩达智能  
NEEQ : 871727

福建浩达智能科技股份有限公司  
FUJIAN HADA INTELLIGENCE TECHNOLOGY CO.,LTD



半年度报告

— 2020 —

## 公司半年度大事记



2020 年初疫情期间，频次、全覆盖的消杀工作，使得消毒液社会需求量激增，防护物资紧缺已成为社会各方亟需解决的重大问题。公司积极政府疫情防控措施，加急开启智能化（无人值守）次氯酸钠发生器系统生产消毒剂，以保障卫生消毒需求。

浩达智能先后向福州市高新区、福州市工信局、福建省第三人民医院、福州市仓山区福湾小学等多家单位以及福州市福晟印江南、宜家（融侨）等多个社区免费捐赠大量次氯酸钠消毒剂，并得到了受赠方的衷心感谢和一致好评。此次免费捐赠的次氯酸钠消毒剂均用于肺炎疫情的防控工作，覆盖机关单位、省级医院、居民小区、小学院校及基层一线，可有效杀灭外环境中的病菌，为他们有效落实疫情防控工作提供了有力支持。



2020 年 4 月，由福建浩达智能科技股份有限公司及福州高新区投资控股有限公司共同出资的混合所有制公司——“福建省浩达优水科技有限公司”（以下简称“浩达优水”）正式成立！

浩达优水立足于“优质直接饮用水”领域，初步形成“前端设备制造+中端综合运营+后端客户服务”的一体化运作模式，主营业务涉及广泛，包含直饮水净化、污水处理及其再生利用、物联网技术服务、基于水务场景智慧系统的云平台服务等。未来，浩达优水将以浩达智能核心技术和自主知识产权为坚实基础，并充分依托福州高新技术产业开发区的整体优势，不断推进公司快速做大、做强、做优，力争发展成为一家科研实力雄厚、管理服务高效、资产效益优质、品牌形象良好，具有一定影响力和竞争力的企业。



2020 年 6 月，浩达智能喜迁新址，正式落户福建省福州高新技术产业开发区。此次入驻福州高新区，浩达智能和浩达优水将以更好的企业面貌、更好的产品质量、更好的客户服务谱写企业发展的新篇章。同时，浩达智能将与高新区所有企业们一起共同打造园区蒸蒸日上的磅礴气势，助力园区产业发展。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	16
第五节	股份变动和融资 .....	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	22
第七节	财务会计报告 .....	25
第八节	备查文件目录 .....	87

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘文崇、主管会计工作负责人林晓芳及会计机构负责人（会计主管人员）林晓芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
政策风险	环保装备制造行业对国家环保产业政策依赖性较强。近年来，环境污染事件频频发生，国家和社会各界的环保意识不断加强，政府亦推出一系列产业政策支持环保行业健康发展，环保装备制造行业面临广阔的发展空间。如果未来相关产业政策和行业管理法律法规发生不利变化，行业内企业将面临较大的行业风险。
应收账款回收风险	2020年6月30日公司应收账款净额为23,867,369.98元，占资产总额比例43.20%。虽然报告期内公司应收账款净额较上年期末减少35.33%，但随着公司业务规模的扩大，公司应收账款可能保持在较高水平，影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量。如果公司对应收账款催收不力，或者客户的资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险，影响公司利润情况。
税收政策风险	2017年10月23日，本公司通过福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局和福建省地方税务局审核发放的新的《高新技术企业证书》（证书编号为“GR201735000103”），有效期为三年，本公司将在2017年度-2020年度享受15%的企业所得税优惠税率。若公司高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行25%的企业所得税税率。若无法继续获得企业所得税优惠则可能对公司的

	<p>税负、盈利造成一定程度的影响。</p>
<p>市场技术和人才风险</p>	<p>近年来，国家对污染物排放标准的提高，对我国环保装备制造企业提出了更高的要求，一些企业在技术提升和设施工艺的改造过程中，基本都是照搬国外技术，自主研发投入比例非常小，这对我国环保装备制造企业长远发展产生不利影响。而技术和人才是水处理技术服务行业的核心竞争力。经过长期的研究和实践，本公司已经培育和储备了一批专业且稳定的技术人才，并积累了二十项专利和非专利技术，这些人才和技术对于保持本公司市场竞争力具有十分重要的作用。但随着市场竞争的加剧和技术人员流动的增加，本公司面临着人才流失和专业技术保护的风险。水处理技术服务行业具有较强的技术壁垒，属于技术推动型。市场上各种新技术、新产品、新工艺不断出现，本公司只有通过不断加强各种新技术、新产品、新工艺的研究，才能紧跟行业发展趋势，保持长期竞争力。因此存在一定的技术风险。</p>
<p>行业规范发展风险</p>	<p>目前在环境保护专用设备制造行业中，由于缺乏产品及服务的相关细化标准，不同设备厂商、配件供应商及服务提供商之间存在责权不明晰的情形，产品合同对服务质量及标准的要求不统一。另外，各类企业产品及服务报价体系的非标准化，也给市场的规范竞争增加了难度。相关细化标准的缺乏导致监管部门对企业的产品、服务、营销等方面难以进行系统规范与指导，导致一些企业浑水摸鱼，水处理并不达标，给用户造成了不良的口碑和对行业错误的理解，这制约了行业的健康规范发展，造成行业规范发展风险。</p>
<p>市场竞争加剧的风险</p>	<p>近年来，国家大力倡导发展“绿色经济”、构建和谐社会，政府对于环境污染治理的投资逐年增加，环保设备制造行业面临着良好的发展机遇，市场前景广阔。产业政策的支持在推动行业发展的同时加剧了行业竞争，许多投资者通过各种渠道进入该行业，其中不乏具备技术优势和项目经验的海外巨头，新的市场参与者的陆续加入会造成行业竞争加剧的风险。</p>
<p>销售季节性波动风险</p>	<p>本公司的客户主要为应用于市政自来水、市政污水处理、海水循环处理、海水淡化处理、水产养殖等行业。对公司产品和服务的购买遵守较为严格的预算管理和采购制度，通常在下半年制定次年年度预算计划，预算审批通常集中在次年第一季度，采购招标多安排在次年第二、三、四季度，第四季度（尤其是年末）通常是验收的高峰期。公司的会计核算以验收为确认收入的时点，因此报告期内各年第四季度收入相对比较集中，因此存在季节性波动风险。</p>
<p>内部控制制度未有效执行的风险</p>	<p>股份公司成立后，公司制定了较为完备的公司章程、三会议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《内部控制制度》等内部规章制度，但股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。</p>

实际控制人控制不当风险	<p>刘文崇为公司实际控制人、董事长、总经理，直接持有浩达智能 1,232.50 万股股份，持股比例为 34.43%，且通过福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业间接持有公司股份。福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业持有浩达智能 634.50 万股股份，持股比例为 17.72%，其中，刘文崇在福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业出资 1,039.50 万元，出资比例为 99%，并担任其执行事务合伙人。刘文崇与刘文凯签订一致行动协议，协议约定在双方意见不一致时，以刘文崇意见为准，刘文凯直接持有浩达智能 452.40 万股，持股比例为 12.64%。</p> <p>刘文崇直接和间接控制公司股份超过 50%，同时担任公司董事长，能够通过股东大会行使表决权对公司实施控制，具有对公司股东会决议产生重大影响或者能够实际支配公司行为的权力，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免，为公司实际控制人。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司日常经营活动、运营安全以及公司日后发展壮大带来较大的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、我司、浩达智能、股份公司	指	福建浩达智能科技股份有限公司
三会	指	福建浩达智能科技股份有限公司董事会、监事会、股东大会
高级管理人员	指	福建浩达智能科技股份有限公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	福建浩达智能科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
本期末	指	2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	福建浩达智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	FUJIAN HADA INTELLIGENCE TECHNOLOGY CO., LTD. HADA
证券简称	浩达智能
证券代码	871727
法定代表人	刘文崇

### 二、 联系方式

董事会秘书	林晓芳
联系地址	福建省福州高新区乌龙江中大道7#创新园二期20号楼20层
电话	0591-83836677
传真	0591-83836677
电子邮箱	Linxf@fjhada.com
公司网址	http://www.fjhada.com
办公地址	福建省福州高新区乌龙江中大道 7#创新园二期 20 号楼 20 层
邮政编码	350000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 10 月 9 日
挂牌时间	2017 年 8 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-36 专用设备制造业-359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-3597 水资料员专用机械制造
主要业务	水处理相关业务
主要产品与服务项目	水处理设备、环保设备、消毒设备及配件的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	35,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘文崇），一致行动人为（刘文凯）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91350100779628634H	否
注册地址	福建省福州市高新区乌龙江中大道 7#创新园二期 20 号楼 20 层	是
注册资本（元）	35,800,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	安信证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	14,254,308.52	16,266,784.12	-12.37%
毛利率%	51.64%	50.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,461.53	-426,292.16	102.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-86,005.08	-484,394.06	82.24%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.03%	-1.19%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.22%	-1.35%	-
基本每股收益	0.00	-0.01	-100.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	55,254,075.60	50,050,436.79	10.40%
负债总计	16,834,077.56	11,641,900.28	44.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,419,998.04	38,408,536.51	0.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.07	1.07	-
资产负债率%（母公司）	30.47%	23.26%	-
资产负债率%（合并）	30.47%	23.26%	-
流动比率	3.06	4.12	-
利息保障倍数	-1.86	11.69	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,044,864.27	-3,661,318.86	-10.48%
应收账款周转率	0.47	0.48	-
存货周转率	0.96	1.33	-

**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.40%	0.66%	-
营业收入增长率%	-12.37%	1.57%	-
净利润增长率%	-102.69%	-224.72%	-

**（五） 补充财务指标**

□适用 √不适用

**二、 主要经营情况回顾****（一） 商业模式**

1、福建浩达智能科技股份有限公司主营业务是与水治理、水消毒相关的智能电解设备的研发、制造和运营服务。

① 产品与服务：专注于次氯酸钠发生器及相关配套消毒剂的研发、生产和销售，为广大国内外客户提供水处理技术、系统、设备及配套服务的技术性企业。产品主要应用于饮用水及污水处理消毒、工业废水氨氮氧化处理、海水制氯消毒、食品工业工艺消毒，海水淡化处理、废水重金属提纯、制药行业液体阳离子提纯工艺等领域，2020年已拓展直接饮用水净化系统及家用小型净化设备。

② 经营模式：公司采用“设计+生产+销售”型经营模式。基于专业的技术研发团队、水务消毒的标准及规范、客户需求及各国和各地的不同需求，向客户提供不同型号、不同类别的消毒设备、后续销售配套的消毒剂和配套的产品服务。

③ 客户类型：国内外各类水务公司、自来水厂及部分大型工程施工项目以及有水处理、消毒需求的企业；高端住宅社区、办公写字楼、学校等有直饮水需求的单位；有日常家庭需求的消费者。

④ 关键资源：电解电极的纳米晶钛阳极涂层配方及涂层工艺、电解电极的物理结构、成套设备的智能控制管理系统、电解电源、碳化硅陶瓷膜技术。

⑤ 销售渠道：公司依靠市场口碑和行业客户积累，采用直销模式、招投标方式和经销模式进行市场开发与销售。

⑥ 收入模式：通过向客户销售设备，提供设备安装调试和培训指导的服务，收取设备合同款，通过设备销售收入与原料采购成本、生产成本及相关费用之间的差额获取利润。

2、报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

3、报告期后至报告披露日内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

**（二） 经营情况回顾**

报告期内，公司董事会及管理层以提升公司业绩与管理为首要任务，以做大做强公司为目标，对公司内部人员、市场、技术等进行全面整合优化，加大新市场开发力度，深化产品技术研发与创新，强化内部团队建设，从而使公司在战略、管理、品牌等方面得到了有效提升，进一步增强了公司的核心竞争力，为公司长远战略目标实现奠定坚实的基础。

**（一） 经营情况分析**

1、报告期内，公司实现营业收入 1,425.43 万元，较上年同期减少 201.25 万元，减少 12.37%。主要是由于新冠疫情的影响，主要经营指标同比略有下降。目前公司大力发展的主营业务次氯酸钠发生器系统在给排水领域的消杀环节中的优势，越来越被行业所认可并接受，市场开始稳步放量，营业收入增量可期。

2、报告期内，公司净利润为 1.15 万元，较上年同期增加 43.78 万元，增加 102.69%，增加原因主要是受疫情影响，公司严把费用关，较去年同期销售费用下降 19.74 万元，管理费用下降 62.88 万元，使得企业净利润有所增加。

3、报告期末，公司资产总额为 5,525.41 万元，较期初增长 10.40%；公司负债总额为 1,683.41 万元，较期初增长 44.60%，主要原因是公司经营状况稳定良好，银行增加贷款授信 481 万元，提高公司竞争力。

## （二）现金流量分析

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-404.49 万元，较上年同期净流出增加 10.48%，主要原因是本期加大投标力度，投标保证金支出净增加 111 万元所致。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-98.78 万元，较上年同期现金流出增加 5241.45%，主要原因为公司新办公室装修及租赁费投入 91.73 万元所致。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 457.74 万元，较上年同期流量增加 8537.52%，主要原因是本期取得银行借款增加 481 万元所致。

## （三）报告期内对公司经营有重大影响的事项：

### 1、内销市场拓展：

报告期内，公司已在国内的黑龙江省、吉林省、山东省、江苏省、安徽省、贵州省、甘肃省、四川省、宁夏回族自治区、陕西省、湖北省、广西省等省份发展了省级一级总代理商或者合作伙伴，这些合作伙伴均是行业资深水处理公司，将大幅度提升公司的行业推广及业绩。2020 年，公司优化了销售团队和销售渠道，继续维护良好的行业消毒设备制造口碑，使得浩达智能的产品质量、技术优越性、服务质量、市场占有率等处于行业领先地位，为公司产品成为行业首选品牌奠定了坚实的基础。同时，2020 年继续拓展国内市场，将公司产品延伸至直接饮用水净化领域、家用小型净化领域，进一步为企业做大做强奠定基础。

### 2、外销市场拓展：

报告期内，受疫情影响，公司今年未参加国际有影响力展会。但公司通过优化阿里巴巴外贸通平台、完善公司英语官方网站、国外互联网推广平台等渠道，获得了国际客户资源，并进一步提升了公司品牌的国际知名度和认可度，并因此获得订单和合作伙伴。

### 3、品牌推广：

报告期内，公司已经是福建省环境保护协会等行业协会理事单位或者会员单位，通过协会进行专题次氯酸钠发生器技术及品牌推广。通过承办或者协办各省水协理事会等重大行业会议，提升公司行业领导地位，宣传推广企业品牌，提高企业在行业内的知名度、美誉度和影响力。

### 4、产品服务：

报告期内，公司通过技术服务为客户解决污水处理过程中存在的难题，为客户提供产品选型服务和技术服务，并为客户提供个性化的技术方案，获得客户信任。未来公司将为客户提供运营服务个性化整体解决方案，以服务带动产品销售的模式，促进公司消毒设备的销售，产生协同放大效应，对公司在行业内的竞争力有明显的提高作用。公司积极响应政府关于“服务型制造公共服务平台”项目的有关号召，致力打造最优“服务型制造企业”。

### 5、技术服务

报告期内，本公司已经培育和储备了一批专业且稳定的技术人才，积累了三十余项专利和非专利技术。这些人才和技术的积累，为公司产品开发、技术支持、技术管理、工艺管理等工作提供了有力的资源和技术保障。

随着国家十三五期间基础建设的加大投入，市政自来水厂、污水处理厂、农村安全饮用水等的新建扩建规模越来越大，浩达智能的核心产品次氯酸钠发生器系统作为给排水领域消杀环节的首选设备，以其设备运行成本低、自动化程度高、设备安全系数高、原材料采购方便、消毒效果好等突出因素，解决了原有氯气、二氧化氯、液氯等消毒法使用有毒有害危险品为原材料的难题，是加快产业发

展的主要因素。在电解法次氯酸钠发生器成套设备领域内，公司以优质的产品质量，人性化的自动化控制技术以及精细的售后服务保障取得了一定的竞争地位。因此随着市场总量的逐步释放，公司具有大量的市场机会和十分广阔的市场前景。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
应收账款	23,867,369.98	43.20%	36,907,479.90	73.74%	-35.33%
预付款项	5,438,936.81	9.84%	2,514,377.56	5.02%	116.31%
存货	9,315,683.28	16.86%	5,121,057.17	10.23%	81.91%
合同资产	8,990,252.86	16.27%	0	0%	100.00%
短期借款	9,610,000.00	17.39%	4,800,000.00	9.59%	100.21%

#### 项目重大变动原因：

- 1、报告期内，应收账款较上年期末减少 1,304.01 万元，主要是公司加强应收账款的催收，应收款项在本年回款较多，所以应收账款期末余额减少。
- 2、报告期内，预付款项较上年期末增长 292.46 万元，主要是因为新办公室装修工程及优净宝产品试生产订单未结算所致。
- 3、报告期内，存货较上年期末增加 419.46 万元，主要是饮用水主机系统三台，正在成品调试中，未发货所致。
- 4、报告期内，合同资产较上年期末增加 899.03 万元，主要是根据新收入准则的规定，对已向客户转让公司产品，但客户未支付对价前的款项计入本科目所致。
- 5、报告期内，短期借款较上年期末增加 481.00 万元，主要是增加了银行新的贷款授信金额所致。

#### 2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	14,254,308.52	100.00%	16,266,784.12	100.00%	-12.37%
营业成本	6,893,549.91	48.36%	8,038,387.73	49.42%	-14.24%
销售费用	2,601,951.68	18.25%	2,799,356.14	17.21%	-7.05%
管理费用	1,352,035.24	9.49%	1,980,817.25	12.18%	-31.74%
研发费用	1,142,045.90	8.01%	1,817,889.57	11.18%	-37.18%

#### 项目重大变动原因：

- 1、报告期内，营业收入较上年同期减少 201.25 万元，主要是由于新冠疫情的影响，主要经营指标同比略有下滑，目前公司大力发展的主营业务次氯酸钠发生器系统在给排水领域的消杀环节中的优

势，越来越被行业所认可并接受，市场开始稳步放量，营业收入增量可期。

- 2、报告期内，营业成本较上年同期减少 114.48 万元，主要是受疫情影响营业收入略有下滑，致使营业成本也下滑。
- 3、报告期内，销售费用较上年同期减少 19.74 万元，主要是因为营销相关费用在开展时才会发生支付，今年受疫情影响，营销人员在出差等方面受限而未有效开展相关工作使得费用略有下降。
- 4、报告期内，管理费用较上年同期减少 62.88 万元，主要是因为受疫情影响，公司加强内控管理，严格控制费用，使得费用略有下降。
- 5、报告期内，研发费用较上年同期减少 67.58 万元，主要是受疫情影响，研发活动部分项目延期致使费用暂时下降。

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,044,864.27	-3,661,318.86	-10.48%
投资活动产生的现金流量净额	-987,764.47	-18,492.45	-5,241.45%
筹资活动产生的现金流量净额	4,577,416.43	-54,250.75	8,537.52%

#### 现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-404.49 万元，较上年同期净流出增加 10.48%，主要原因是本期加大投标力度，投标保证金支出净增加 111 万元所致。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-98.78 万元，较上年同期现金流出增加 5241.45%，主要原因为公司新办公室装修及租赁费投入 91.73 万元所致。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 457.74 万元，较上年同期净流入增加 8537.52%，主要原因是本期取得银行借款增加 352 万元所致。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	107,178.50
委托他人投资或管理资产的损益	6,048.61
营业外收支	1,439.50
<b>非经常性损益合计</b>	<b>114,666.61</b>
所得税影响数	17,200.00
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>97,466.61</b>

### 四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一）会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

**(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**√适用  不适用

财政部于2017年7月5日发布了修订后的《企业会计准则第14号-收入》（财会【2017】22号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2018年1月1日起施行该准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行该准则。公司自2020年1月1日起施行新收入准则，不存在追溯调整事项，也不会因会计政策变更对之前公司的资产总额、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。

**五、 境内外会计准则下会计数据差异** 适用  不适用**六、 主要控股参股公司分析**√适用  不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
福建省浩达优水科技有限公司	子公司	水资源管理服务	为公司设备提供运维服务	提升公司的品牌及服务	2000万元	0	0	0	0

公司于2020年4月29日对外投资设立福建省浩达优水科技有限公司，注册地福州市闽侯县上街镇龙江大道7#创新园二期20号楼20层01单元，注册资本为人民币2,000万元，公司现金认缴出资1,640万元，占82%；福州高新区投资控股有限公司认缴出资360万元，占18%。至本报告期，暂未实缴出资。子公司经营范围：环保技术推广服务；水资源管理；水土保持技术咨询服务；节水管理与技术咨询服务；水污染治理；城市排水设施管理服务；引水、提水设施管理服务；水利设施管理咨询服务；污水处理及其再生利用；其他水的处理、利用与分配；生态环境材料销售；智能化管理系统开发应用；信息安全服务；物联网技术服务；信息技术咨询服务；大数据服务；云平台服务；其他未列明信息技术服务；气体、液体分离及纯净设备制造；对水利、环境和公共设施管理业的投资；对居民服务、修理和其他服务业的投资；其他未列明批发业；其他未列明零售业；互联网零售；其他日用品零售；日用家电零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。具体内容详见公司2020年3月11日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《福建浩达智能科技股份有限公司第一届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2020-002）、《福建浩达智能科技股份有限公司对外投资的公告》（公告编号：2020-009）。

**合并报表范围内是否包含私募基金管理人：** 是  否**七、 公司控制的结构化主体情况** 适用  不适用**八、 企业社会责任****(一) 精准扶贫工作情况**

适用 不适用

## （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

2020 年疫情期间，频次、全覆盖的消杀工作，使得消毒液社会需求量激增，防护物资紧缺已成为社会各方亟需解决的重大问题。公司积极政府疫情防控措施，加急开启智能化（无人值守）次氯酸钠发生器系统生产消毒剂，以保障卫生消毒需求。

公司先后向福州市高新区、福州市工信局、福建省第三人民医院、福州市仓山区福湾小学等多家单位以及福州市福晟印江南、宜家（融侨）等多个社区免费捐赠大量次氯酸钠消毒剂，并得到了受赠方的衷心感谢和一致好评。此次免费捐赠的次氯酸钠消毒剂均用于肺炎疫情的防控工作，覆盖机关单位、省级医院、居民小区、小学院校及基层一线，可有效杀灭外环境中的病菌，为他们有效落实疫情防控工作提供了有力支持。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017/6/13		挂牌	避免同业竞争承诺	公司实际控制人刘文崇出具《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/6/13		挂牌	其他承诺（关于减少及避免关联交易的承诺）	实际控制人刘文崇出具《关于减少及避免关联交易的承诺》	正在履行中
其他股东	2017/6/13		挂牌	避免同业竞争承诺	全体股东出具《避免同业竞	正在履行中



					争承诺函》	
其他股东	2017/6/13		挂牌	其他承诺 (关于减少及避免关联交易的承诺)	股东出具《关于减少及避免关联交易的承诺》	正在履行中
董监高	2017/6/13		挂牌	其它承诺 (高级管理人员兼职情况)	董事、监事、高级管理人员出具《高级管理人员兼职情况声明》	正在履行中
董监高	2017/6/13		挂牌	避免同业竞争承诺	董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

1、公司实际控制人刘文崇已出具《避免同业竞争承诺函》，确认未从事或参与公司存在同业竞争的活动，承诺避免与公司的同业竞争。此外，公司全体股东均出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺避免与公司的同业竞争。同时，浩达智能董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺避免与公司的同业竞争。报告期内，上述人员均严格履行了承诺，不存在同业竞争。

2、公司董事、监事、高级管理人员均向公司出具了《高级管理人员兼职情况声明》，主要内容为：“本人作为福建浩达智能科技股份有限公司董事/监事/高级管理人员，具备和遵守《中华人民共和国公司法》规定的任职资格和义务，不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形；没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规处于调查之中尚无定论的情形；本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）公司重大违法违规行为而被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚实行为。”报告期内，上述人员均严格履行了承诺，不存在违反相应承诺的情况。

3、公司的实际控制人、主要股东及董事、监事、高级管理人员均已出具《关于减少及避免关联交易的承诺》，就避免发生关联交易作出了相应承诺，报告期内，上述人员均严格履行了承诺，不存在违反相应承诺的情况。

#### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	冻结	保函保证金	41,991.93	0.08%	保函保证金
总计	-	-	41,991.93	0.08%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

报告期内，公司货币资金中保函保证金余额为 4.20 万元，占总资产的比例为 0.08%，占比比重较小，未对公司经营状况产生严重影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	15,092,500	42.16%	-985,500	14,107,000	39.41%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,707,500	57.84%	985,500	21,693,000	60.59%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,560,000	21.12%	1,683,750	9,243,750	25.82%	
	董事、监事、高管	8,707,500	24.32%	-698,250	8,009,250	34.77%	
	核心员工						
总股本		35,800,000	-	0	35,800,000	-	
普通股股东人数							11

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	刘文崇	12,325,000	-	12,325,000	34.4274%	9,243,750	3,081,250	-
2	福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	6,345,000	-	6,345,000	17.7235%	4,230,000	2,115,000	-

3	周宇	5,175,000	-	5,175,000	14.4553%	3,881,250	1,293,750	-
4	刘文凯	4,524,000	-	4,524,000	12.6369%	3,393,000	1,131,000	-
5	林力	3,580,000	- 1,000,000	2,580,000	7.2067%	-	2,580,000	-
6	陈军	1,260,000	-	1,260,000	3.5196%	945,000	315,000	-
7	福建优 势财富 投资咨 询有限 公司	700,000	-	700,000	1.9553%	-	700,000	-
8	林志强	630,000	-	630,000	1.7598%	-	630,000	-
9	林健	630,000	-	630,000	1.7598%	-	630,000	-
10	彭勇	630,000	1,000,000	1,630,000	4.5531%	-	1,630,000	--
	<b>合计</b>	<b>35,799,000</b>	<b>-</b>	<b>35,799,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>21,693,000</b>	<b>14,106,000</b>	

普通股前十名股东间相互关系说明：

刘文崇为公司实际控制人、董事长、总经理，直接持有浩达智能1,232.50万股股份，持股比例为34.43%，且通过福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业间接持有公司股份。福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业持有浩达智能634.50万股股份，持股比例为17.72%，其中，刘文崇在福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业出资1,039.50万元，出资比例为99%，并担任其执行事务合伙人。刘文崇与刘文凯签订一致行动协议，协议约定在双方意见不一致时，以刘文崇意见为准，刘文凯直接持有浩达智能452.40万股，持股比例为12.64%。彭勇为刘文崇的姐夫，持有浩达智能163万股股份，持股比例为4.55%。其他股东之间无相互关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

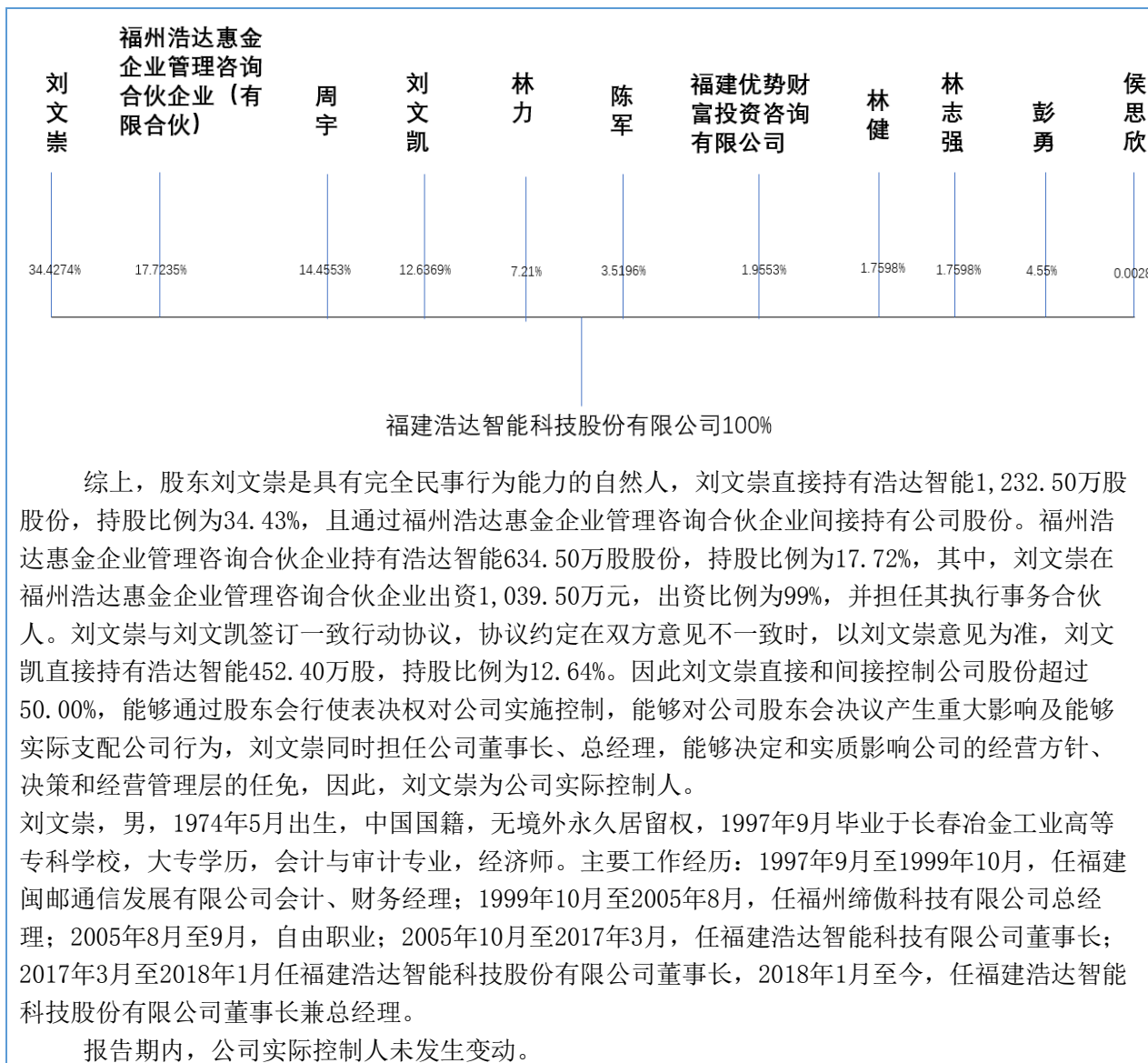
是 否

### (一) 控股股东情况

刘文崇直接持有浩达智能1,232.50万股股份，持股比例为34.43%，为公司第一大股东，因公司股权比例较为分散，并无单一股东凭其直接持有的有表决权股份可对股东大会决议产生重大影响的情形，因此公司无控股股东。

报告期内，公司控股股东情况未发生变化。

## (二) 实际控制人情况



## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

**六、 存续至本期的可转换债券情况**

适用 不适用

**七、 特别表决权安排情况**

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘文崇	董事长总经理	男	1974 年 5 月	2020 年 3 月 26 日	2023 年 3 月 26 日
刘文卿	董事	女	1971 年 11 月	2020 年 3 月 26 日	2023 年 3 月 26 日
周宇	董事	女	1982 年 10 月	2020 年 3 月 26 日	2023 年 3 月 26 日
吴铮强	董事	男	1974 年 11 月	2020 年 3 月 26 日	2023 年 3 月 26 日
卢有才	董事	男	1979 年 3 月	2020 年 3 月 26 日	2023 年 3 月 26 日
王莲珠	监事会主席	女	1972 年 2 月	2020 年 3 月 26 日	2023 年 3 月 26 日
郑振天	监事	男	1991 年 2 月	2020 年 3 月 26 日	2023 年 3 月 26 日
张生荣	监事	男	1983 年 9 月	2020 年 3 月 11 日	2023 年 3 月 26 日
林晓芳	财务总监 董事会秘书	女	1979 年 1 月	2020 年 3 月 27 日	2023 年 3 月 26 日
陈铭邦	总工程师	男	1968 年 1 月	2020 年 3 月 27 日	2023 年 3 月 26 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司实际控制人、董事长、总经理刘文崇与公司董事刘文卿系姐弟关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与实际控制人无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘文崇	董事长、总经理	12,325,000		12,325,000	34.43%	0	0
周宇	董事	5,175,000		5,175,000	14.46%	0	0
合计	-	17,500,000	-	17,500,000	48.89%	0	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘文凯	董事	离任	无	换届选举
刘文卿	无	新任	董事	换届选举
陈军	监事会主席	离任	无	换届选举
王莲珠	无	新任	监事会主席	换届选举
郑伊	职工代表监事	离任	无	2020 年职工代表大会选举产生新职工代表监事，原职工代表监事离任
张生荣	无	新任	职工代表监事	2020 年职工代表大会选举产生新职工代表监事

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**√适用 不适用

刘文卿，女，1971 年 11 月出生，汉族，中国国籍，无境外居留权，1995 年 7 月福州大学轻工系发酵工程专业毕业，大专学历。2002 年 10 月至 2017 年 8 月任福州名成食品工业有限公司厂长；2017 年 10 月至今任福建浩达智能科技股份有限公司供应链总监；持有本公司股份 0 股，与公司控股股东及实际控制人刘文崇属姐弟关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

王莲珠，女，汉族，1972 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1993 年 7 月毕业于湖南大学，本科学历，1993 年 01 月至 2005 年 06 月，任福建路桥建设有限公司经营部主任；2005 年 07 月至 2009 年 03 月，任福建市政建设有限公司办公室主任；2018 年 01 月至今，任福建宣芯科技有限公司总经理；2020 年 2 月至今，任福建振芯科技有限公司执行董事兼总经理；2020 年 2 月至今，任福建省四网四流科技有限公司监事；2019 年 12 月至今，任福建真感芯科技有限公司董事。持有本公司股份 0 股，与公司控股股东及实际控制人无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

张生荣，男，汉族，1983 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 6 月毕业于重庆三峡学院计算机应用与维护，大专学历。2012 年 2 月至 2016 年 4 月，任太仓协鑫光伏科技有限公司生产主管；2016 年 4 月至 2017 年 2 月，任福州恩健贸易有限公司业务经理；2017 年 2 月至今，任福建浩达智能科技股份有限公司商务经理。持有本公司股份 0 股，与公司控股股东及实际控制人无关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

## (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	8	-	2	6
生产人员	32	-	10	22
销售人员	17	-	1	16
财务人员	4	-	--	4
技术人员	17	6		23
员工总计	78	6	13	71

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	23	24
专科	35	29
专科以下	20	17
员工总计	78	71

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

□适用 √不适用

## 三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用



## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,855,774.18	2,489,954.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	23,867,369.98	36,907,479.90
应收款项融资			
预付款项	五、3	5,438,936.81	2,514,377.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,947,644.56	568,144.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	9,315,683.28	5,121,057.17
合同资产	五、6	8,990,252.86	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>51,415,661.67</b>	<b>47,601,013.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、7	519,078.15	622,830.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	48,260.86	102,093.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	1,442,398.89	573,500.64
递延所得税资产	五、10	1,828,676.03	1,150,998.12
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		3,838,413.93	2,449,423.17
<b>资产总计</b>		55,254,075.60	50,050,436.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、11	9,610,000.00	4,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、12	1,831,105.01	2,750,514.75
预收款项			1,300.00
合同负债	五、13	836,283.89	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、14	549,710.71	448,555.02
应交税费	五、15	485,511.50	379,287.75
其他应付款	五、16	39,803.80	158,844.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、17	3,460,830.44	3,026,333.11
<b>流动负债合计</b>		16,813,245.35	11,564,834.63
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、18		56,233.44
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		20,832.21	20,832.21
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		20,832.21	77,065.65
<b>负债合计</b>		16,834,077.56	11,641,900.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、19	35,800,000.00	35,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	1,146,718.14	1,146,718.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	146,181.84	146,181.84
一般风险准备			
未分配利润	五、22	1,327,098.06	1,315,636.53
归属于母公司所有者权益合计		38,419,998.04	38,408,536.51
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		38,419,998.04	38,408,536.51
<b>负债和所有者权益总计</b>		55,254,075.60	50,050,436.79

法定代表人：刘文崇

主管会计工作负责人：林晓芳

会计机构负责人：林晓芳

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		14,254,308.52	16,266,784.12
其中：营业收入	五、23	14,254,308.52	16,266,784.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		12,300,772.69	14,833,155.79
其中：营业成本	五、23	6,893,549.91	8,038,387.73
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、24	73,320.43	134,955.13
销售费用	五、25	2,601,951.68	2,799,356.14
管理费用	五、26	1,352,035.24	1,980,817.25
研发费用	五、27	1,142,045.90	1,817,889.57
财务费用	五、28	237,869.53	61,749.97
其中：利息费用		232,583.57	54,250.75
利息收入		1,569.17	2,596.53
加：其他收益	五、29	485,378.03	495,099.35
投资收益（损失以“-”号填列）		6,048.61	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、30	-3,112,618.35	-3,159,263.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-667,655.88</b>	<b>-1,230,536.17</b>
加：营业外收入	五、31	1,439.50	11,929.75
减：营业外支出		-	-1,894.57
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-666,216.38</b>	<b>-1,216,711.85</b>
减：所得税费用	五、32	-677,677.91	-790,419.69
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>11,461.53</b>	<b>-426,292.16</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,461.53	-426,292.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		11,461.53	-426,292.16
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		11,461.53	-426,292.16
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.00	-0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.00	-0.01

法定代表人：刘文崇

主管会计工作负责人：林晓芳

会计机构负责人：林晓芳

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,334,577.21	13,307,538.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,124,445.97	1,063,765.58
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>20,459,023.18</b>	<b>14,371,303.85</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		15,406,040.77	8,823,442.82

客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,982,665.03	3,872,796.40
支付的各项税费		319,598.38	241,384.81
支付其他与经营活动有关的现金		5,795,583.27	5,094,998.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>24,503,887.45</b>	<b>18,032,622.71</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,044,864.27</b>	<b>-3,661,318.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		987,764.47	18,492.45
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>987,764.47</b>	<b>18,492.45</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-987,764.47</b>	<b>-18,492.45</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,290,000.00	3,770,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>7,290,000.00</b>	<b>3,770,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,480,000.00	3,770,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		232,583.57	54,250.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,712,583.57</b>	<b>3,824,250.75</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,577,416.43</b>	<b>-54,250.75</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-455,212.31</b>	<b>-3,734,062.06</b>

加：期初现金及现金等价物余额		2,268,994.56	4,464,129.29
六、期末现金及现金等价物余额		1,813,782.25	730,067.23

法定代表人：刘文崇

主管会计工作负责人：林晓芳

会计机构负责人：林晓芳

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)、1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)、2
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 报表项目注释

##### 1、会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》（财会【2017】22 号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，不存在追溯调整事项，也不会因会计政策变更对之前公司的资产总额、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。

##### 2、企业经营季节性或者周期性特征

(1) 季节性水处理技术服务行业不存在明显的季节性，但因为公司所处的行业下游客户主要为水务公司，主要为政府背景，其采购习惯具有一定的季节性特征。通常，此类客户采取预算管理和产品集中采购制度。具体而言，此类客户签订销售合同基本都是通过政府采购以招投标形式进行，其采购特点是上年年底或当年年初制定预算，至当年 4-5 月份由中央或地方财政资金开始陆续拨付，之后启动招投标流程，其签单和付款的高峰均是每年下半年，尤其是第四季度，行业存在一定的季节性波动特征。

(2) 周期性水处理行业，其发展与经济周期的变化紧密相关，很大程度上受到国民经济运行情况以



及工业固定资产投资规模波动的影响。在国民经济发展的不同时期，国家的宏观政策会有所调整，该类调整将直接或者间接影响到污水处理行业的发展。污水处理行业中的市政水处理及回用、工业废水处理及回用等子行业，都可能会受到经济周期波动的影响，但是随着我国水资源的日益紧缺，环保要求的逐步提高，水处理行业作为朝阳产业，受益于国民经济快速增长和大众对于环境保护的日益重视，将迎来快速发展的有利时期。

### 3、报表附注

## 福建浩达智能科技股份有限公司 财务报表附注

截止2020年6月30日

### 一、公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

#### 1、公司的发行上市及股本等基本情况

福建浩达智能科技股份有限公司（以下简称浩达智能、公司或者本公司）原名福州浩达智能科技有限公司，系由江星、黄瑞莉、刘文崇、刘文凯、蒋晓瑜投资设立的有限公司，成立日期 2005 年 10 月 9 日，初始注册资本和实收资本均为人民币 50 万元，股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
江星	18.75	18.75	37.50
刘文崇	9.38	9.38	18.76
刘文凯	9.37	9.37	18.74
黄瑞莉	6.25	6.25	12.50
蒋晓瑜	6.25	6.25	12.50
<b>合计</b>	<b>50.00</b>	<b>50.00</b>	<b>100.00</b>

2007 年 3 月 12 日，经股东会批准决议，原股东江星分别将其持有的 21.24%、11.26%、5%股份转让给刘文崇、刘文凯、彭勇；原股东黄瑞莉分别将其持有的公司 2.5%、10%股份转让给刘文崇、简注清；原股东蒋晓瑜分别将其持有的公司 10%、2.5%股份转让给简注清、刘伟英。本次变更后股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
刘文崇	20.00	20.00	40.00
刘文凯	15.00	15.00	30.00
简注清	10.00	10.00	20.00

彭勇	3.75	3.75	7.50
刘伟英	1.25	1.25	2.50
<b>合计</b>	<b>50.00</b>	<b>50.00</b>	<b>100.00</b>

2012 年 4 月 18 日，经股东会决议批准，公司新增注册资本人民币 1000 万元，由原股东同比例出资。本次增资完成后注册资本和实收资本均为人民币 1050 万元，股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
刘文崇	400.00	400.00	40.00
刘文凯	300.00	300.00	30.00
简注清	210.00	210.00	20.00
彭勇	78.75	78.75	7.50
刘伟英	26.25	26.25	2.50
<b>合计</b>	<b>1,050.00</b>	<b>1,050.00</b>	<b>100.00</b>

2012 年 12 月 22 日，经股东会批准决议，股东刘文凯将其持有的公司 10%股份转让给王海键，股东彭勇将其持有的公司 5%股份转让给刘文凯。本次变更后股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
刘文崇	420.00	420.00	40.00
刘文凯	262.50	262.50	25.00
简注清	210.00	210.00	20.00
王海键	105.00	105.00	10.00
彭勇	26.25	26.25	2.50
刘伟英	26.25	26.25	2.50
<b>合计</b>	<b>1,050.00</b>	<b>1,050.00</b>	<b>100.00</b>

2015 年 3 月 28 日，经股东会决议批准，公司新增注册资本人民币 2100 万元。本次增资完成后注册资本为人民币 3150 万元，新增注册资本在 2016 年度缴足。本次增资后股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
刘文崇	1,260.00	420.00	40.00
刘文凯	787.50	262.50	25.00
简注清	630.00	210.00	20.00
王海键	105.00	105.00	10.00

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
彭勇	315.00	26.25	2.50
刘伟英	78.75	26.25	2.50
<b>合计</b>	<b>3,150.00</b>	<b>1,050.00</b>	<b>100.00</b>

2015年5月4日，经股东会批准决议，原股东王海键、刘文崇、刘文凯、简注清、彭勇、刘伟英分别将其持有的公司10%、30%、25%、20%、2.5%、2.5%股份转让给福建浩达水务科技有限公司，原股东刘文崇将其持有的公司5%股份转让给周林强。本次变更后，股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
福建浩达水务科技有限公司	2,835.00	945.00	90.00
刘文崇	157.50	52.50	5.00
周林强	157.50	52.50	5.00
<b>合计</b>	<b>3,150.00</b>	<b>1,050.00</b>	<b>100.00</b>

2015年12月20日，经股东会批准决议，原股东周林强将其持有的公司5%股份转让给刘文崇；原股东福建浩达水务科技有限公司分别将其持有的公司22%、20%、20%、4%、2%、2%股份转让给刘文崇、刘文凯、简注清、陈军、林志强、彭勇。本次变更后股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
刘文崇	1,008.00	336.00	32.00
刘文凯	630.00	210.00	20.00
简注清	630.00	210.00	20.00
周宇	630.00	210.00	20.00
陈军	126.00	42.00	4.00
彭勇	63.00	21.00	2.00
林志强	63.00	21.00	2.00
<b>合计</b>	<b>3,150.00</b>	<b>1,050.00</b>	<b>100.00</b>

2016年8月17日，经股东会批准决议，股东刘文凯将其持有公司2%股份转让给林健。本次变更后股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
刘文崇	1,008.00	705.60	32.00

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
周宇	630.00	441.00	20.00
简注清	630.00	441.00	20.00
刘文凯	567.00	396.90	18.00
陈军	126.00	88.20	4.00
林志强	63.00	44.10	2.00
彭勇	63.00	44.10	2.00
林健	63.00	44.10	2.00
<b>合计</b>	<b>3,150.00</b>	<b>2,205.00</b>	<b>100.00</b>

2016年12月19日，经股东会决议批准，股东刘文凯、周宇、简注清分别将其持有的公司1.38%、3.14%、3.14%股份转让给福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业。同时公司新增注册资本人民币430万元，其中福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业认缴人民币360万元，福建优势财富投资咨询有限公司认缴人民币70万元。本次增资完成后公司注册资本为人民币3580万元，股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）
刘文崇	1,008.00	1,008.00	28.16
福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业	634.50	634.50	17.72
刘文凯	517.50	517.50	14.46
简注清	517.50	517.50	14.46
周宇	517.50	517.50	14.46
陈军	126.00	126.00	3.52
福建优势财富投资咨询有限公司	70.00	70.00	1.94
彭勇	63.00	63.00	1.76
林健	63.00	63.00	1.76
林志强	63.00	63.00	1.76
<b>合计</b>	<b>3,580.00</b>	<b>3,580.00</b>	<b>100.00</b>

本公司于2017年3月9日换取得统一社会信用代码：91350100779628634H号《营业执照》，注册资本3,580万元，股本3,580万元，注册住所：福建省福州市仓山区建新镇金山大道618号金山工业区桔园洲园62#楼，法定代表人：刘文崇。经营范围：自动化智能控制产品、消

毒设备、环保设备、水处理设备、电子产品、日用消毒剂（不包含医用消毒剂）及家用电器的开发、批发、代购代销、零售、制造；节能系统设计及技术改造服务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

根据全国中小企业股份转让系统出具的股转系统函【2017】4061号，公司于2017年7月11日通过审核，2017年8月8日，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“浩达智能”，证券代码：871727。

2019年3月27日，公司召开股东大会纪要并形成决议、章程修正案：同意公司经营范围变更为“自动化智能控制产品、消毒设备、环保设备、水处理设备、电子产品、日用消毒剂（不包含医用消毒剂）及家用电器的开发、批发、代购代销、零售、制造；节能系统设计及技术改造服务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；环境保护专用设备制造；物联网设备制造；果蔬清洁、分选机械制造；生态环境材料制造（不含危险化学品及易制毒化学品）；家用厨房电器具制造；家用清洁卫生电器具制造；其他未列明的工业自动控制系统装置制造；海洋水质与生态环境监测仪器设备销售；生态环境材料销售；食用盐批发；厨房用具批发；其他机械设备及电子产品批发；其他预包装食品零售（不含国境口岸）；智能控制系统集成；物联网技术服务；信息技术咨询服务；水污染治理；云平台服务；其他数字内容服务；其他未列明的机械设备租赁服务；土壤污染治理与修复服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

福州市市场监督管理局核准了此次变更，并核发了变更后的营业执照。

## 2、公司注册地、总部地址

2020年4月9日，公司变更注册地址换取《营业执照》，：

公司名称：福建浩达智能科技股份有限公司。

公司注册地：福建省福州高新区乌龙江中大道 7#创新园二期 20 号楼 20 层。

公司总部地址：福建省福州高新区乌龙江中大道 7#创新园二期 20 号楼 20 层。

## 3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：根据国民经济行业分类标准，公司属于环保行业水处理专业设备制造业；主要销售：次氯酸钠发生器、污水处理设备、次氯酸钠溶液及配件。

一般经营项目：自动化智能控制产品、消毒设备、环保设备、水处理设备、电子产品、日用消毒剂（不包含医用消毒剂）及家用电器的开发、批发、代购代销、零售、制造；节能

系统设计及技术改造服务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；环境保护专用设备制造；物联网设备制造；果蔬清洁、分选机械制造；生态环境材料制造（不含危险化学品及易制毒化学品）；家用厨房电器具制造；家用清洁卫生电器具制造；其他未列明的工业自动控制系统装置制造；海洋水质与生态环境监测仪器设备销售；生态环境材料销售；食用盐批发；厨房用具批发；其他机械设备及电子产品批发；其他预包装食品零售（不含国境口岸）；智能控制系统集成；物联网技术服务；信息技术咨询服务；水污染治理；云平台服务；其他数字内容服务；其他未列明的机械设备租赁服务；土壤污染治理与修复服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司主要经营活动为：从事次氯酸钠发生器开发、销售与技术服务业务。

#### **4、财务报告批准报出日**

本财务报表于2020年8月17日经公司第二届董事会第三次会议批准报出。

### **二、 财务报表的编制基础**

#### **1、 编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### **2、 持续经营**

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### **三、 重要会计政策和会计估计**

#### **1、 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、 外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用

资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 7、 金融工具（不包括减值）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产



本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## （2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 8、 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项、合同资产项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款、合同资产等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生

的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### （3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### （4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### （5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

##### ① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（资产状态组合）	关联方往来以及保证金、押金等有明显证据证明无收回风险的款项不计提。

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（资产状态组合）	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

组合2（资产状态组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

## 9、 存货

### （1） 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### （2） 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出

时按加权平均法计价。

### （3） 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### （4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### （5） 低值易耗品的摊销办法

低值易耗品采用一次转销法

## 10、 长期股权投资

### （1） 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

#### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计

政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 11、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### （1）固定资产的分类

本公司固定资产分为机器设备、电子设备、运输工具、办公设备。

### （2）固定资产折旧



除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
办公设备	5	5	19
电子设备	5	5	19

### （3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 12、 借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 13、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶

段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	3	直线法
专利使用权	3	直线法

#### 14、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 15、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### （1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### （2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章

或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 16、 预计负债

### （1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值

不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 17、 收入

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。

交易价格，是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在

判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ① 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③ 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤ 客户已接受该商品。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

#### （1）销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

#### （2）收入确认的具体方法

① 本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

##### A. 国内客户

根据合同约定，对于不需要本公司安装的产品，公司在商品发出并经客户签收后确认产品销售收入；对于需要本公司安装调试的产品，公司在商品安装、调试并取得验收证明后确认相关销售商品收入。

##### B. 国外客户

根据合同约定，对于不需要本公司安装的产品，在产品完成海关报关手续时确认产品销售收入；对于需要本公司安装调试的产品，公司在商品安装、调试并取得验收证明后确认相关销售商品收入。

② 技术服务收入确认的具体方法如下：

技术服务在服务已经完成并经客户确认后确认收入。

## 18、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 19、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## （2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 20、 租赁

### （1）经营租赁

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁

#### ①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁



期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## ②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 21、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债

进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 23、重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了修订后的《企业会计准则第14号-收入》（财会【2017】22号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2018年1月1日起施行该准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行该准则。公司自2020年1月1日起施行新收入准则，不存在追溯调整事项，也不会因会计政策变更对之前公司的资产总额、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。

### (2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%、13%、11%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

### 2、税收优惠

#### (1) 企业所得税

a) 本公司于 2017 年 10 月 23 日被福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合授予《高新技术企业认定证书》（编号为 GR201735000103），资格有效期三年，依据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》减按 15% 的税率征收企业所得税。

b) 根据财税〔2017〕34 号，研究开发费用计入当期损益未形成无形资产的，允许再按其当年研究开发费用实际发生额的 75%，直接抵扣当年应纳税所得额。

#### (2) 印花税

根据《财政部 税务总局关于对营业账簿减免印花税的通知》（财税〔2018〕50号）的规定，自2018年5月1日起，对按万分之五税率贴花的资金账簿减半征收印花税，对按件贴花五元的其他账簿免征印花税。

## 五、 财务报表项目注释

### 1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	-
银行存款	1,813,782.25	2,268,994.56
其他货币资金	41,991.93	220,959.93
<b>合计</b>	<b>1,855,774.18</b>	<b>2,489,954.49</b>

说明：期末，其他货币资金 41,991.93 元系保函保证金存款，因使用受限，本公司不将其作为现金或现金等价物。除此以外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 2、 应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	30,678,875.47	100.00	6,811,505.49	22.20	23,867,369.98
资产状态组合					
组合小计	30,678,875.47	100.00	6,811,505.49	22.20	23,867,369.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>30,678,875.47</b>	<b>100.00</b>	<b>6,811,505.49</b>	<b>22.20</b>	<b>23,867,369.98</b>

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	41,082,407.22	100.00	4,174,927.32	10.16	36,907,479.90
资产状态组合					
组合小计	41,082,407.22	100.00	4,174,927.32	10.16	36,907,479.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>41,082,407.22</b>	<b>100.00</b>	<b>4,174,927.32</b>	<b>10.16</b>	<b>36,907,479.90</b>

本期期末无单项计提坏帐准备的应收账款

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	1,686,090.04	84,304.50	5
1至2年	16,766,852.50	1,676,685.25	10
2至3年	7,782,142.78	2,334,642.83	30
3至4年	3,086,184.05	1,543,092.03	50
4至5年	924,126.10	739,300.88	80
5年以上	433,480.00	433,480.00	100
<b>合计</b>	<b>30,678,875.47</b>	<b>6,811,505.49</b>	<b>---</b>

(续表)

单位：元 币种：人民币

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	26,127,053.02	1,306,352.65	5

1 至 2 年	10,159,464.05	1,015,946.41	10
2 至 3 年	3,438,284.05	1,031,485.21	30
3 至 4 年	924,126.10	462,063.05	50
4 至 5 年	372,000.00	297,600.00	80
5 年以上	61,480.00	61,480.00	100
合计	41,082,407.22	4,174,927.32	—

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,636,578.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 本期无实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
福州河海环保科技有限公司	5,787,861.40	1-2 年	18.87	578,786.14
烟台市众志供水建设有限公司	4,484,745.20	1 年以内	14.62	224,237.26
福建科睿环保科技有限公司	2,774,113.00	1-2 年	9.04	277,411.30
晋江泉荣远东水处理有限公司	2,400,000.00	1 年以内	7.82	120,000.00
泉州市泉港区水利水务建设发展有限公司	1,560,688.00	2-3 年	5.09	468,206.40
合计	17,007,407.60	/	55.44	1,668,641.10

## (5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,335,179.65	98.09	1,815,683.18	72.21
1 至 2 年	57,742.78	1.06	22,680.00	0.90

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
2 至 3 年	46,014.38	0.85	676,014.38	26.89
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	5,438,936.81	100.00	2,514,377.56	100.00

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例 (%)
上海衽颌营销策划中心	1,000,000.00	1 年以内	暂未结算	18.39
上海昊佃营销策划中心	600,000.00	1 年以内	暂未结算	11.03
甘肃梵清水处理设备工程有限 公司	496,203.45	1 年以内	暂未结算	9.12
福州市晋安区嘉盛建材有限公司	124,413.00	1 年以内	暂未结算	2.29
福州晟泰机电设备有限公司	120,000.00	1 年以内	暂未结算	2.21
合计	2,340,616.45	/	/	43.03

## 4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,947,644.56	568,144.50
合计	1,947,644.56	568,144.50

## 4.1 本期无应收利息

## 4.2 本期无应收股利

## 4.3 其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,951,133.14	100.00	3,488.58	0.18	1,947,644.56
其中：账龄组合	69,771.58	3.58	3,488.58	0.18	66,283.00
资产状态组合	1,881,361.56	96.42			1,881,361.56
组合小计	1,951,133.14	100.00	3,488.58	0.18	1,947,644.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>1,951,133.14</b>	<b>100.00</b>	<b>3,488.58</b>	<b>0.18</b>	<b>1,947,644.56</b>

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	568,764.10	100.00	619.60	0.11	568,144.50
其中：账龄组合	12,392.00	2.18	619.60	5.00	11,772.40
资产状态组合	556,372.10	97.82			556,372.10
组合小计	568,764.10	100.00	619.60	0.11	568,144.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>568,764.10</b>	<b>100.00</b>	<b>619.60</b>	<b>0.11</b>	<b>568,144.50</b>

本报告期无单项计提坏帐准备的其他应收款

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	69,771.58	3,488.58	5



账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 至 2 年			10
2 至 3 年			30
3 至 4 年			50
4 至 5 年			80
5 年以上			100
合计	69,771.58	3,488.58	/

(续表)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,392.00	619.60	5%
1 至 2 年			10%
2 至 3 年			30%
3 至 4 年			50%
4 至 5 年			80%
5 年以上			100%
合计	12,392.00	619.60	/

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2868.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,620,815.30	505,318.10
押金	260,546.26	51,054.00
代扣代缴社保		12,392.00
代扣代缴住房公积金	14,330.00	
其他	55,441.58	

合计	1,951,133.14	568,764.10
----	--------------	------------

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京江河润泽工程管理咨询有限公司	投标保证金	1,050,800.00	1年以内	53.86	-
福州高新区投资控股有限公司	押金	184,506.26	1年以内	9.46	-
广东华正工程咨询有限公司	投标保证金	120,000.00	1年以内	6.15	-
成都兴蓉沱源自来水有限责任公司	投标保证金	94,794.00	2-3年	4.86	-
甘肃水务凉州供水有限公司	投标保证金	93,678.40	2-3年	4.80	-
合计	/	1,543,778.66	/	79.12	

## (6) 本期无涉及政府补助的应收款项

## (7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

## 5、存货

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,646,333.55		1,646,333.55	1,630,405.07	-	1,630,405.07
在产品	2,151,954.96		2,151,954.96	1,743,073.33	-	1,743,073.33
库存商品	1,504,748.46		1,504,748.46	1,747,578.77	-	1,747,578.77
发出商品	4,012,646.31		4,012,646.31	-	-	-
合计	9,315,683.28		9,315,683.28	5,121,057.17	-	5,121,057.17

## 6、合同资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同资产	8,990,252.86	-
合计	8,990,252.86	-

## 7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	519,078.15	622,830.90
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>519,078.15</b>	<b>622,830.90</b>

### 7.1 固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	<b>72,237.56</b>	<b>1,613,152.05</b>	<b>143,900.27</b>	<b>109,607.79</b>	<b>1,938,897.67</b>
2、本期增加金额			10,550.00	3,198.00	13,748.00
其中：购置			10,550.00	3,198.00	13,748.00
3、本期减少金额					
其中：处置或报废					
4、期末余额	<b>72,237.56</b>	<b>1,613,152.05</b>	<b>154,450.27</b>	<b>112,805.79</b>	<b>1,952,645.67</b>
二、累计折旧					
1、期初余额	<b>64,696.08</b>	<b>1,144,692.94</b>	<b>55,000.82</b>	<b>51,676.93</b>	<b>1,316,066.77</b>
2、本期增加金额	3,115.40	91,087.80	12,884.85	10,412.70	117,500.75
其中：计提	3,115.40	91,087.80	12,884.85	10,412.70	117,500.75
3、本期减少金额					
其中：处置或报废					
4、期末余额	<b>67,811.48</b>	<b>1,235,780.74</b>	<b>67,885.67</b>	<b>62,089.63</b>	<b>1,433,567.52</b>
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
其中：计提					
3、本期减少金额					
其中：处置或报废					

项目	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末余额	4,426.08	377,371.31	86,564.60	50,716.16	519,078.15
2、期初余额	7,541.48	468,459.11	88,899.45	57,930.86	622,830.90

注：期末公司固定资产无减值，无需计提减值准备。

## 7.2 本期无固定资产清理

## 8、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	专利使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	51,452.83	409,852.46	461,305.29
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	51,452.83	409,852.46	461,305.29
二、累计摊销			
1、期初余额	34,302.00	324,909.78	359,211.78
2、本期增加金额	8,575.50	45,257.15	53,832.65
(1) 计提	8,575.50	45,257.15	53,832.65
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	42,877.50	370,166.93	413,044.43
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			

项目	专利使用权	软件	合计
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末余额	<b>8,575.33</b>	<b>39,685.53</b>	<b>48,260.86</b>
2、期初余额	<b>17,150.83</b>	<b>84,942.68</b>	<b>102,093.51</b>

注：①期末无形资产无对外抵押担保情况。

②公司无形资产期末无明显减值迹象，故无需计提减值准备。

## 9、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
展厅装修	228,304.91		44,188.02		184,116.89
一楼厂房改造	321,923.93		51,698.31		270,225.62
办公楼 1、5 层局部装修费	23,271.80		2,407.44		20,864.36
公租房 14 套装修		46,745.80	6,492.45		40,253.35
一层车间修缮		9,960.00	332.00		9,628.00
高新办公室装修		256,760.21			256,760.21
高新办公室租赁摊销		660,550.46			660,550.46
合计	<b>573,500.64</b>	<b>974,016.47</b>	<b>105,118.22</b>		<b>1,442,398.89</b>

## 10、递延所得税资产/ 递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,288,165.27	1,093,224.79	4,175,546.93	626,332.04
无形资产摊销差异	250,206.47	37,530.97	250,206.47	37,530.97

可弥补亏损	4,652,801.80	697,920.27	3,247,567.40	487,135.11
合计	12,191,173.54	1,828,676.03	7,673,320.80	1,150,998.12

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异	138,881.40	20,832.21	138,881.40	20,832.21
合计	138,881.40	20,832.21	138,881.40	20,832.21

## 11、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	9,610,000.00	4,800,000.00
信用借款		
合计	9,610,000.00	4,800,000.00

## (2) 本期无已逾期未偿还的短期借款情况

## 12、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,627,421.35	2,452,805.76
1—2 年	175,925.09	278,422.73
2—3 年	27,758.57	19,286.26
3 年以上		
合计	1,831,105.01	2,750,514.75

## (2) 期末余额前五名的应付账款分析情况如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例 (%)	性质或内容
中山市华星电源科技有限公司	220,548.67	1 年以内	12.04	货款

福州腾盛自动化工程有限公司	157,569.36	1 年以内	8.61	货款
宝鸡市祺鑫钛业有限公司	136,086.33	1 年以内	7.43	货款
江阴安诺电极有限公司	126,022.41	1 年以内	6.88	货款
福建华拓自动化技术有限公司	120,167.10	1 年以内	6.56	货款
<b>合计</b>	<b>760,393.87</b>	<b>/</b>	<b>41.53</b>	<b>/</b>

### 13、合同负债

#### (1) 合同负债列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	836,283.89	-
1—2 年		
2—3 年		
3 年以上		
<b>合计</b>	<b>836,283.89</b>	<b>-</b>

### 14、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	448,555.02	3,083,820.72	2,982,665.03	549,710.71
二、离职后福利-设定提存计划	-	28,654.36	28,654.36	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>448,555.02</b>	<b>3,112,475.08</b>	<b>3,011,319.39</b>	<b>549,710.71</b>

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	448,555.02	2,741,674.37	2,640,518.68	549,710.71

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、职工福利费	-	181,737.15	181,737.15	-
三、社会保险费	-	28,654.36	28,654.36	-
其中：医疗保险费	-	53,500.50	53,500.50	-
工伤保险费	-	709.77	709.77	-
生育保险费	-	4,726.36	4,726.36	-
四、住房公积金	-	39,822.00	39,822.00	-
五、工会经费和职工教育经费		32,996.21	32,996.21	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>448,555.02</b>	<b>3,083,820.72</b>	<b>2,982,665.03</b>	<b>549,710.71</b>

**(3) 设定提存计划列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		27,785.76	27,785.76	
2、失业保险费		868.60	868.60	
<b>合计</b>		<b>28,654.36</b>	<b>28,654.36</b>	

**15、应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	445,053.30	329,225.89
城市维护建设税	15,196.43	23,045.82
教育费附加	9,117.86	9,876.78
地方教育费附加	6,078.57	6,584.52
印花税	10,065.34	10,554.74
<b>合计</b>	<b>485,511.50</b>	<b>379,287.75</b>

**16、其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	8,174.37



项目	期末余额	期初余额
其他应付款	39,803.80	150,669.63
<b>合计</b>	<b>39,803.80</b>	<b>158,844.00</b>

## 16.1 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付借款利息	-	8,174.37
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>8,174.37</b>

## 16.2 本期无应付股利

## 16.3 其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
车辆维修费		
保证金		67,317.50
报销款		65,917.13
其他	39,803.80	17,435.00
<b>合计</b>	<b>39,803.80</b>	<b>150,669.63</b>

### (2) 按账龄列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	39,803.80	142,554.63
1 至 2 年		8,115.00
2 至 3 年		
3 年以上		
<b>合计</b>	<b>39,803.80</b>	<b>150,669.63</b>

## 17、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,460,830.44	3,026,333.11
<b>合计</b>	<b>3,460,830.44</b>	<b>3,026,333.11</b>

## 18、长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
奔驰 GLE320 车贷	-	59,759.47
未确认融资费用	--	3,526.03
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>56,233.44</b>

## 19、股本

单位：元 币种：人民币

期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
35,800,000.00						35,800,000.00

## 20、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,146,718.14			1,146,718.14
<b>合计</b>	<b>1,146,718.14</b>			<b>1,146,718.14</b>

## 21、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	146,181.84	-	-	146,181.84
<b>合计</b>	<b>146,181.84</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>146,181.84</b>

盈余公积说明：按本期净利润的 10%提取法定盈余公积。

## 22、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,315,636.53	-785,152.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,315,636.53	-785,152.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,461.53	2,246,970.84
减：提取法定盈余公积		146,181.84
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,327,098.06	1,315,636.53

## 23、营业收入和营业成本

### （1）营业收入和营业成本列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,147,922.30	6,839,998.15	16,203,295.79	8,020,654.78
其他业务	106,386.22	53,551.76	63,488.33	17,732.95
合计	14,254,308.52	6,893,549.91	16,266,784.12	8,038,387.73

### （2）主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
次氯酸钠发生器	14,147,922.30	6,839,998.15	16,203,295.79	8,020,654.78
合计	14,147,922.30	6,839,998.15	16,203,295.79	8,020,654.78

### （3）前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
烟台市众志供水建设有限公司	6,554,627.60	45.98
晋江泉荣远东水处理有限公司	2,400,000.00	16.84
甘肃水投武威环保科技有限责任公司	1,417,247.62	9.94
江西省东乡润泉供水有限公司	1,208,000.00	8.47
江西银龙水环境建设有限责任公司	1,061,000.00	7.44
合计	<b>12,640,875.22</b>	<b>88.68</b>

## 24、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	32,883.10	76,796.80
教育费附加	17,687.30	32,361.57
地方教育费附加	11,791.53	21,574.36
车船税	1,500.00	1,500.00
印花税	9,458.50	2,722.40
合计	<b>73,320.43</b>	<b>134,955.13</b>

## 25、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,099,119.53	874,311.32
汽车、差旅、通讯等办公费用	478,496.20	547,755.21
运费	56,581.42	105,284.27
宣传广告费	421,656.90	181,809.65
售后	546,097.63	890,839.67
其他		199,356.02
合计	<b>2,601,951.68</b>	<b>2,799,356.14</b>

## 26、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	647,973.69	1,069,326.46
汽车、差旅、通讯等办公费用	183,169.04	235,778.27
咨询、审计、律师等中介费用	120,382.96	253,818.04
房租、水电及物业管理费	227,088.18	171,771.65
业务招待费	6,799.43	21,855.42
低值易耗品	1,432.50	31,534.61
折旧及摊销	165,189.44	176,679.50
其他		20,053.30
<b>合计</b>	<b>1,352,035.24</b>	<b>1,980,817.25</b>

## 27、研发费用

### (1) 研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
研发费用总额	1,142,045.90	1,817,889.57

### (2) 研发费用按成本项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
人工费	696,550.16	882,172.47
材料费	248,099.64	884,530.22
动力费	18,584.09	13,068.37
折旧费	1,171.14	696.12
其他	177,640.87	37,422.39
<b>合计</b>	<b>1,142,045.90</b>	<b>1,817,889.57</b>

## 28、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
利息支出	232,583.57	54,250.75
减：利息收入	1,569.17	2,596.53
汇兑损益	-	108.87
手续费及其他	6,855.13	9,986.88
<b>合计</b>	<b>237,869.53</b>	<b>61,749.97</b>

## 29、其他收益

### (1) 其他收益明细

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	107,178.50	58,320.00	107,178.50
增值税即征即退	378,199.53	436,779.35	378,199.53
<b>合计</b>	<b>485,378.03</b>	<b>495,099.35</b>	<b>485,378.03</b>

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	序号	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
收 2019 年科技保险补贴	1	23,958.50		与收益相关
收仓山财政局 2018 年度企业研发经费分段补助	2	67,320.00		与收益相关
收仓山财政局 2018 年服务外包扶持资金	3	15,900.00		与收益相关
收仓山区财政局研发经费补助	4		45,120.00	与收益相关
收仓山区财政局展会补助	5		13,200.00	与收益相关
<b>合计</b>		<b>107,178.50</b>	<b>58,320.00</b>	<b>/</b>

## 30、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
坏账减值损失	3,112,618.35	3,159,263.85
<b>合计</b>	<b>3,112,618.35</b>	<b>3,159,263.85</b>

### 31、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		11,929.74	
其他	1,439.50	0.01	1,439.50
合计	1,439.50	11,929.75	1,439.50

### 32、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-677,677.91	-790,419.69
合计	-677,677.91	-790,419.69

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-666,216.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	-99,932.46
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	,
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,627.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-466,892.75
研发费加计扣除的影响	-128,480.16
所得税费用	-677,677.91

### 33、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
政府补助	107,178.50	70,249.74
利息收入	1,569.17	2,596.53
其他往来	1,015,698.30	990,919.31
<b>合计</b>	<b>1,124,445.97</b>	<b>1,063,765.58</b>

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
销售费用、管理费用、研发费用中支付的现金 (除职工薪酬)	2,537,457.44	4,562,613.27
其他往来款	1,244,009.56	270,298.24
支付保证金净额	1,755,469.46	169,600.00
银行手续费	6,855.13	9,986.88
利息支出	232,583.57	54,250.75
个人所得税	19,208.11	28,249.54
<b>合计</b>	<b>5,795,583.27</b>	<b>5,094,998.68</b>

**34、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	11,461.53	-426,292.16
加：资产减值准备		
信用减值准备	3,112,618.35	3,159,263.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	117,500.75	116,255.30
无形资产摊销	53,832.65	66,998.46
长期待摊费用摊销	105,118.22	94,561.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收 益以“-”号填列)		



补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	237,869.53	61,749.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,048.61	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-677,677.91	-605,975.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,194,626.11	-2,678,129.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,326,526.58	-2,535,898.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,521,613.91	-913,851.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,056,325.80	-3,661,318.86
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,813,782.25	730,067.23
减：现金的期初余额	2,268,994.56	4,464,129.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-455,212.31	-3,734,062.06

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,813,782.25	2,268,994.56
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,813,782.25	2,268,994.56

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,813,782.25	2,268,994.56
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	41,991.93	220,959.93

### 35、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,991.93	保函保证金

## 六、关联方及关联交易

### 1、公司实际控制人情况

截至本报告日，公司股份比例较为分散，并无单一股东凭其直接持有的有表决权股份可对股东大会决议产生重大影响的情形，故公司无控股股东。公司实际控制人为刘文崇，持有本公司 34.43% 股权，担任董事长兼总经理。

### 2、本企业的子公司情况

截止至报告期日，本企业有控股子公司：福建省浩达优水科技有限公司。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
福州浩达惠金企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	持有本公司 17.72% 股权、执行事务合伙人为公司实际控制人刘文崇
杨升	公司实际控制人、董事长、总经理刘文崇之配偶
刘文卿	公司实际控制人、董事长、总经理刘文崇之姐
彭勇	持有本公司 4.55% 股权、公司实际控制人、董事长、总经理刘文崇之姐夫
刘文凯	持有本公司 12.64% 股权

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘英	公司股东刘文凯之配偶
林力	持有本公司 7.21%股权
周宇	持有本公司 14.46%股权、董事
福建省利嘉台隆跨境电商有限公司	公司股东、董事周宇父亲担任董事的企业
陈军	持有本公司 3.52%股权
林健	持有本公司 1.76%股权
恒锋信息科技股份有限公司	公司股东林健投资并担任董事的企业
福建藏雅斋艺术品投资有限公司	公司股东林健控制并担任执行董事和总经理的企业
福建闽商投资管理有限公司	公司股东林健持股 32%并担任总经理的企业
重庆鹏方交通科技股份有限公司	公司股东林健担任董事的企业
福州驿动在线传媒股份有限公司	公司股东林健投资并担任董事的企业
福建优势企业管理有限公司	公司股东林健投资并担任总经理的企业
福建天成元秋企业管理顾问有限公司	公司股东林健控制并担任执行董事和总经理的企业
福建优势财富投资咨询有限公司	持有本公司 1.94%股权、关联公司法人代表、执行董事、总经理为公司股东林健
林志强	持有本公司 1.76%股权
福建浩达盈丰投资有限公司	受同一实际控制人控制（名称曾为福建浩达创纪投资有限公司）
修武县天牧水处理有限公司	福建浩达盈丰投资有限公司持有该公司 47%股权，可施加重大影响。
福建浩达信息科技有限公司	公司原股东（名称曾为福建浩达水务科技有限公司）
林晓芳	财务总监兼董事会秘书

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

##### (3) 关联租赁情况

无。

##### (4) 关联担保情况

## 本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
/	/	/	/	/

## 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘文崇	交通银行股份有限公司福建省分行借款 100 万元	2019/08/15	2020/08/09	否
杨升		2019/08/15	2020/08/09	否
刘文崇	福建海峡银行股份有限公司福州科技支行借款 80 万元	2018/11/14	2020/9/13	否
杨升		2018/11/14	2020/9/13	否
刘文崇	兴业银行股份有限公司福州分行借款 300 万元	2019/7/26	2020/6/13	否
杨升		2019/7/26	2020/6/13	否
刘文崇	厦门国际银行股份有限公司福州分行借款 300 万元	2020/1/6	2021/1/3	否
杨升		2020/1/6	2021/1/3	否
刘文崇	厦门国际银行股份有限公司福州分行借款 50 万元	2020/6/23	2021/6/23	否
杨升		2020/6/23	2021/6/23	否
刘文崇	上海浦发银行福建省分行借款 200 万元	2020/6/9	2021/6/8	否
杨升		2020/6/9	2021/6/8	否
刘文崇	中国建设银行股份有限公司福州城东支行 248 万	2020/4/14	2021/4/14	否
杨升		2020/4/14	2021/4/14	否

备注:截止 2020 年 6 月 30 日,上海浦发银行福建省分行借款 200 万元中,有 69 万元未支用,中国建设银行股份有限公司福州城东支行借款 248 万,已结清。

## (5) 关联方资金拆借

无

## (6) 关键管理人员报酬

本公司 2020 年 1 月至 6 月关键管理人员 7 人,2019 年 1 月-6 月关键管理人员 5 人,支付薪酬情况见下表:

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	517,778.90	357,368.00
合计	517,778.90	357,368.00

## 七、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

截止至 2020 年 6 月 30 日，公司不存需要披露的重大承诺事项。

### 2、 或有事项

- (1) 截止至资产负债表日，公司不存在重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项。

## 八、 资产负债表日后事项

公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 九、 其他重要事项

截至 2020 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.非流动资产处置损益		
2.越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3.计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	107,178.50	58,320.00
4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5.企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6.非货币性资产交换损益		
7.委托他人投资或管理资产的损益	6,048.61	
8.因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9.债务重组损益		

项目	本期发生额	上期发生额
10.企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11.交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12.同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13.与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14.除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15.单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16.对外委托贷款取得的损益		
17.采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18.根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19.受托经营取得的托管费收入		
20.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,439.50	10,035.18
21.其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益总额</b>	<b>114,666.61</b>	<b>68,355.18</b>
减：非经常性损益的所得税影响数	17,200.00	10,253.28
非经常性损益净额	97,466.61	58,101.90
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	97,466.61	58,101.90
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	<b>-86,005.08</b>	<b>-484,394.06</b>

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.03	0.00	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.22	-0.00	-0.00

福建浩达智能科技股份有限公司

二〇二〇年八月十九日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室